

**OBJAŚNIENIE
PLANU DOCHODÓW
BUDŻETU MIASTA I GMINY NA 2009 ROK**

Dochody budżetowe na rok 2009 założono w wysokości **49 030 303 zł.**, co stanowi **103,7 %** przewidywanego wykonania w roku 2008.

W ogólnej kwocie planowanych dochodów stanowią:

- **Dochody bieżące w wysokości 44 398 329 zł** (oszacowano na poziomie 99,9% przewidywanego wykonania roku 2008), z tego:

- dochody własne 26 394 975 zł
- subwencje 10 404 956 zł
- dotacje 7 598 398 zł

w tym:

- **Dochody majątkowe w wysokości 4 631 974 zł**, (założono wzrost o 64,0%) z tego:

- dochody własne 4 631 974 zł.

Ustalając wysokość szacunkowych dochodów uwzględniono przewidywane ich wykonanie w roku 2008 jak również wielkości subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, określone przez Ministra Finansów oraz przekazane przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki i Krajowe Biuro Wyborcze planowane kwoty dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO **3 300 000 zł**

Rozdział 01095

Pozostała działalność **3 300 000 zł**

Zaplanowane w tym rozdziale dochody dotyczą
wpływów z tytułu sprzedaży gruntów i użytków rolnych 3 300 000 zł

Dochody w dziale – „Rolnictwo i łowiectwo” zaplanowano na poziomie 132,9 % przewidywanego wykonania roku 2008. Stanowi to wzrost o 817 450 zł.

Dział 020 - LEŚNICTWO **2 600 zł**

Rozdział 02001

Gospodarka leśna **2 600 zł**

Zaplanowane w rozdziale tym dochody dotyczą wpłat za dzierżawę obwodów łowieckich.

Zaplanowane dochody w dziale –Leśnictwo”, stanowią 111,6% przewidywanego wykonania roku 2008. Zakładany jest ich wzrost o 271 zł.

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ **155 000 zł**

Rozdział 60016

Drogi publiczne gminne **155 000 zł**

Zaplanowane w tym rozdziale dochody stanowią:

1) wpływy z tytułu opłat parkingowych na terenie miasta 155 000 zł

Dochody w tym dziale zaplanowano na poziomie 105,8% przewidywanego wykonania roku 2008, co stanowi wzrost o 8 557 zł.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA **1 728 000 zł****Rozdział 70005****Gospodarka gruntami i nieruchomościami** **1 728 000 zł**

Na dochody tego rozdziału składają się:

- | | |
|--|--------------|
| 1) wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości | 95 000 zł |
| 2) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych | 300 000 zł |
| 3) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności | 10 000 zł |
| 4) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 1 320 000 zł |
| 5) odsetki za zwłokę | 3 000 zł |

Dochody tego rozdziału zaplanowano na poziomie 244,6 % przewidywanego wykonania roku 2008, co stanowi wzrost o 1 037 920 zł, z czego:

- 1) z tytułu wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości nastąpi wzrost dochodów o 0,4% tj. o 392 zł,*
- 2) z najmu i dzierżawy składników majątkowych planuje się spadek dochodów o 34,5% tj. o 103 621 zł,*
- 3) wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności- zakłada się spadek dochodów o 180,6% tj. o 18 062 zł,*
- 4) wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, szacuje się wzrost dochodów o 853,7% tj. o 1 181 605 zł,*
- 5) z tytułu odsetek za zwłokę, zakłada się spadek dochodów o 600,6% tj. o 18 020 zł.*
- 6) wpływów z różnych dochodów – spadek o 100% tj. o 4 374 zł.*

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA **84 000 zł****Rozdział 71035****Cmentarze** **84 000 zł**

Dochody tego rozdziału stanowią:

- | | |
|--|-----------|
| 1) wpływy wnoszone do budżetu przez zarządcę cmentarza komunalnego z tytułu sprzedanych miejsc grzebalnych | 80 000 zł |
| 2) dotację celową z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień | 4 000 zł |

Wysokość dochodów z tytułu sprzedaży miejsc grzebalnych zaplanowano na poziomie 71,8% przewidywanego wykonania roku 2008, natomiast wysokość dotacji celowej przyjęto w wysokości określonej przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki (wzrost dotacji o 2 000 zł).

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA **175 115 zł****Rozdział 75011****Urzędy wojewódzkie** **171 115 zł**

Dochody tego rozdziału stanowią:

- | | |
|--|------------|
| 1) dotację celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej | 167 865 zł |
| 2) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (5% - wpływów z dochodów realizowanych na rzecz budżetu państwa) | 3 250 zł |

Wysokość dotacji celowej oraz dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości określonej przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki.

W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008 planuje się wzrost dochodów w tym rozdziale o 4,0% tj. o 6 640 zł.

Rozdział 75023

Urzędy gmin **4 000 zł**

Dochody tego rozdziału stanowią wpływy z tytułu:

- | | |
|---|----------|
| 1. Odpłatności za wyceny lokali i działek oraz za korzystanie z tablic informacyjnych | 2 000 zł |
| 2. Wpływów z różnych dochodów (rozliczenia z lat ubiegłych) | 1 000 zł |
| 3. Odsetki | 1 000 zł |

W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008 szacuje się spadek dochodów w tym rozdziale o 253 704 zł.

DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ **3 923 zł**

Rozdział 75101

Urzędy naczelnych organów władzy **3 923 zł**

Dochody tego rozdziału stanowią dotację celową otrzymywaną na finansowanie zadań zleconych w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Wysokość dotacji przyjęto w wysokości określonej przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegaturę w Wałbrzychu. Zakłada się wzrost dotacji o 11,8% tj. o 414 zł.

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA P/POŻAROWA **40 000 zł**

Rozdział 75414

Obrona cywilna **1 000 zł**

Dochody tego rozdziału stanowi dotację celowa na realizację zadań zleconych z zakresu obrony cywilnej (prowadzenie dokumentacji).

Kwotę dotacji przyjęto w wysokości określonej przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki.

Rozdział 75416

Straż miejska **39 000 zł**

Dochody tego rozdziału obejmują wpływy z tytułu mandatów.

Dochody w tym rozdziale oszacowano na poziomie 84,3% przewidywanego wykonania roku 2008. Stanowi to spadek dochodów o 18,7% tj. o 7 290 zł.

**DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH,
OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH
JEDNOSTEK ORAZ WYDATKI
ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

25 239 444 zł

Rozdział 75601

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

36 000 zł

Dochody z tego tytułu obejmują wpływy podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej (32 000 zł.) oraz odsetki od nieterminowych wpłat podatków (4 000 zł.).

Dochody tego rozdziału planuje się na poziomie 72,3% przewidywanego wykonania roku 2008. Stanowi to spadek dochodów o 38,3% tj. o 12 253 zł.

Rozdział 75615

Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

5 517 653 zł

Na dochody tego rozdziału składają się wpływy z tytułu:

1) podatku od nieruchomości	4 600 000 zł
2) podatku rolnego	360 000 zł
3) podatku leśnego	14 000 zł
4) podatku od środków transportowych	310 000 zł
5) podatku od czynności cywilnoprawnych	70 000 zł
6) odsetek od nieterminowych wpłat podatków	70 000 zł
7) rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	93 653 zł

Podatek od nieruchomości jest znaczącym źródłem dochodów własnych i najważniejszym z podatków lokalnych. W budżecie na 2009 rok zaplanowano dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych w kwocie 4 600 000 zł. W 2009 roku podstawa opodatkowania w podatku od nieruchomości od osób prawnych, wynosi łącznie:

- grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej o powierzchni 1 130 906,70 m²,
- grunty pozostałe o powierzchni 1 222 678,60 m²,
- budynki mieszkalne o powierzchni użytkowej 131 984,80 m²,
- budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej o powierzchni użytkowej 133 875,30 m²,
- budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych o powierzchni użytkowej 5 051,15 m²,
- pozostałe budynki o powierzchni 24 193,41 m²,
- garaże o powierzchni użytkowej 1 172,11 m²,
- budowle – 2% wartości

Kwotę 4 600 000 zł wyliczono w oparciu o stawki podatku na 2009 rok, które stanowią kwotę 4 210 986 zł oraz wpłatę należności z lat ubiegłych (389 014 zł).

Dochody z tytułu podatku rolnego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 360 000 zł. Podstawę opodatkowania stanowią:

- dla gruntów gospodarstw rolnych 3 667,33 ha,
- dla pozostałych gruntów 2,27 ha,

W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008 zakłada się wzrost dochodów z tytułu podatku rolnego o 0,6% tj. o 2 311 zł

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych oszacowano w oparciu o liczbę i rodzaj pojazdów objętych opodatkowaniem w 2009 roku. W porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2008 zakłada się wzrost dochodów o 16,7% tj. o 44 289 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych oszacowano na poziomie 160,8% przewidywanego wykonania roku 2008. Zaplanowana wysokość odsetek od nieterminowych wpłat podatków w kwocie 70 000 zł stanowi wzrost o 15,2% przewidywanego wykonania roku 2008.

Rekompensaty z tytułu utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych zakłada się w wysokości 93 653 zł, co stanowi wzrost o 20,7% tj. o 16 077 zł.

W porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2008 szacuje się spadek dochodów w tym rozdziale o 1,4% tj. o 74 739 zł.

Rozdział 75616

Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

5 076 500 zł

Na dochody tego rozdziału składają się wpływy z tytułu:

1) podatku od nieruchomości	2 500 000 zł
2) podatku rolnego	1 210 000 zł
3) podatku leśnego	1 500 zł
4) podatku od środków transportowych	345 000 zł
5) podatku od spadków i darowizn	50 000 zł
6) opłaty od posiadania psów	10 000 zł
7) wpływów z opłaty targowej	290 000 zł
8) podatku od czynności cywilnoprawnych	600 000 zł
9) odsetek od nieterminowych wpłat podatków	70 000 zł

W 2009 roku podstawa opodatkowania w podatku od nieruchomości od osób fizycznych, wynosi łącznie:

- grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej o powierzchni 327 258,00 m²,
- grunty pozostałe o powierzchni 1 273 509,00 m²,
- budynki mieszkalne o powierzchni użytkowej 479 368,51 m²,
- budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej o powierzchni użytkowej 75 200,13 m²,
- budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym o powierzchni użytkowej 760,01 m²,
- budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych o powierzchni użytkowej 3 694,55 m²,
- pozostałe budynki o powierzchni 64 786,13 m²,
- garaże o powierzchni użytkowej 29 199,32 m²,
- budowle – 2% wartości

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości oszacowano na kwotę 2 500 000 zł, zakładając wzrost o 7,1% tj. o 166 580 zł w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008.

W budżecie na 2009 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych w wysokości 1 210 000 zł. Podstawę opodatkowania stanowią:

- a) dla gruntów gospodarstw rolnych 10 950,60 ha,
- b) dla pozostałych gruntów 282,94 ha,

W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008 (1 051 586 zł) zakłada się wzrost dochodów z tytułu podatku rolnego o 15,1 % tj. o 158 414 zł.

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych oszacowano w oparciu o liczbę i rodzaj pojazdów objętych opodatkowaniem w 2009 roku, zakładając ich wzrost o 7,5% tj. o 24 077 zł.

Niższe niż przewidywane wykonanie w 2008 roku planuje się dochody, w tym z tytułu:

- podatku od spadku i darowizn – 50 000 zł (spadek o 47,4% tj. o 23 701 zł),
- podatku od czynności cywilnoprawnych 600 000 zł (spadek o 7,8% tj. o 47 133 zł),

W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008 planuje się wzrost dochodów w tym rozdziale o 6,1 % tj. o 289 884 zł.

Rozdział 75618

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody

j.s.t. na podstawie ustaw

2 211 000 zł

Dochody tego rozdziału obejmują wpływy:

- | | |
|---|--------------|
| 1) opłaty skarbowej | 800 000 zł |
| 2) opłaty eksploatacyjnej | 1 000 000 zł |
| 3) opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu | 390 000 zł |
| 4) wpływy odsetek opłat za zajęcie pasa drogowego | 15 000 zł |
| 5) z opłat za koncesje i licencje | 2 000 zł |
| 6) odsetek od nieterminowych wpłat | 4 000 zł |

W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008 zakłada się spadek dochodów w tym rozdziale ogółem o 5,1% tj. o 112 593 zł.

Rozdział 75621

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód

budżetu państwa

12 398 291 zł

Dochody tego rozdziału obejmują:

- | | |
|--|---------------|
| 1) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych | 11 598 291 zł |
| Kwotę udziałów przyjęto w wysokości określonej przez Ministra Finansów . | |
| 2) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych | 800 000 zł |

W porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2008 zakłada się wzrost dochodów w tym rozdziale o 1,2% tj. o 143 434 zł.

Ogółem w dziale 756 – „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek oraz wydatki związane z ich poborem” planuje się dochody w wysokości 25 239 444 zł, co stanowi wzrost o 0,9% tj. o 232 247 zł, w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008.

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA **10 404 956 zł**

Rozdział 75801

Część oświatowa subwencji ogólnej **9 909 766 zł**

Dochody w tym rozdziale obejmują wpływy z tytułu subwencji na zadania oświatowe.
Wysokość dochodów przyjęto w kwocie określonej przez Ministra Finansów.

W porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2008 zakładany jest wzrost subwencji o 6,9 % tj. o 640 192 zł.

Rozdział 75831

Część równoważąca subwencji ogólnej **495 190 zł**

Wysokość dochodów z tytułu subwencji równoważącej przyjęto w wysokości określonej przez Ministra Finansów.

W porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2008 zakładany jest spadek subwencji o 9,0% tj. o 44 867 zł.

Ogółem w dziale 758- „Różne rozliczenia” w porównaniu do przewidywanego wykonania w roku 2008 zakłada się wzrost dochodów o 3,2% tj. o 322 131 zł.

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE **410 491 zł**

Rozdział 80101

Szkoły podstawowe **21 655 zł**

Dochody tego rozdziału stanowią:

- | | |
|---|-----------|
| 1) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych | 3 581 zł |
| 2) Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych | 1 974 zł |
| 3) Odsetki od środków na rachunkach bankowych | 16 100 zł |

W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008 planuje się spadek dochodów w tym rozdziale o 429,1% tj. o 92 925 zł.

Rozdział 80104

Przedszkola **329 700 zł**

Dochody tego rozdziału dotyczą:

- | | |
|---|------------|
| 1) odpłatności za pobyt dzieci w placówkach wychowania przedszkolnego, wykraczający poza minimum programowe | 320 800 zł |
| 2) odsetki od środków na rachunkach bankowych | 8 900 zł |

W porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2008 zakłada się wzrost dochodów w tym rozdziale o 4,4% tj. o 13 756 zł.

Rozdział 80110

Gimnazja **9 000 zł**

W rozdziale tym zaplanowano dochody z tytułu:

- | | |
|---|----------|
| 1) Odsetki od środków na rachunkach bankowych | 9 000 zł |
|---|----------|

W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008 zakłada się spadek dochodów w tym rozdziale o 521,6% tj. o 46 945 zł.

Rozdział 80195

Pozostała działalność **52 110 zł**

Dochody tego rozdziału stanowi dotacja celowa z budżetu państwa.
Środki przeznaczone są na dofinansowanie pracodawcom kosztów
Przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008 zakłada się spadek dochodów tym rozdziale o 7,0% tj. o 3 657 zł.

Ogółem w dziale 801 – „Oświata i wychowanie” w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008 szacuje się spadek dochodów o 32,3% tj. o 133 521 zł.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA **7 426 800 zł**

Rozdział 85212

Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego **6 072 000 zł**

Dochody tego rozdziału stanowią:

- | | |
|--|--------------|
| a) dotacja celowa z budżetu państwa | 6 062 000 zł |
| b) wpływy z różnych dochodów (wpływy z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych (50%) i funduszu alimentacyjnego (20%) należnych gminie | 10 000 zł |

W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008 planuje się wzrost dochodów w tym rozdziale o 15,6% tj. o 820 128 zł.

Rozdział 85213

Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne **39 000 zł**

Dochody tego rozdziału stanowią dotację celową na sfinansowanie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby objęte pomocą społeczną.
Wysokość dotacji została określona przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki.

W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008 planuje się wzrost dotacji o 11,4% tj. o 3 996 zł.

Rozdział 85214

Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe **676 000 zł**

Dochody tego rozdziału obejmują wpływy dotacji celowej na wypłatę zasiłków i pomoc w naturze oraz opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne za osoby, które

rezygnują z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny.

Wysokość dotacji została określona przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki.

W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008 planuje się wzrost dotacji o 4,3% tj. o 28 162 zł.

Rozdział 85219

Ośrodki pomocy społecznej **453 500 zł**

Dochody z tego tytułu obejmują:

- | | |
|--|------------|
| 1) dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy | 441 500 zł |
| 2) odsetki od środków na rachunkach bankowych | 12 000 zł |

W porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2008 dochody w tym rozdziale zwiększą się o 2,4% tj. o 10 765 zł.

Rozdział 85228

Usługi opiekuńcze **98 300 zł**

Dochody tego rozdziału stanowią:

- | | |
|--|-----------|
| 1) wpływy od osób objętych opieką, które pokrywają część wydatków poniesionych na usługi opiekuńcze | 35 000 zł |
| 2) wpływ dotacji celowej na finansowanie zadań zleconych w zakresie usług specjalistycznych dla osób psychicznie chorych | 63 000 zł |
| 3) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej | 300 zł |

W stosunku do przewidywanego wykonania 2008 roku planuje się wzrost dochodów o 9,6% tj. o 8 626 zł.

Rozdział 85295

Pozostała działalność **88 000 zł**

Dochody tego rozdziału stanowi dotacja celowa przeznaczona na dożywianie, w ramach programu „Posiłek dla potrzebujących”.

W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008 planuje się spadek dochodów w tym rozdziale o 47,0% tj. o 41 400 zł.

W dziale 852 – „Pomoc społeczna”, w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2008 planuje się wzrost dochodów ogółem o 12,6% tj. o 830 277 zł.

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA

DZIEDZICTWA NARODOWEGO **35 000 zł**

Rozdział 92109

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby **10 000 zł**

Powyższa kwota dotyczy wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń świetlic wiejskich (np. na wesela, zabawy).

W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008 planuje się spadek dochodów ogółem w tym rozdziale o 242,4% tj. o 24 244 zł.

Rozdział 92195**Pozostała działalność****25 000 zł**

Dochody w tym rozdziale dotyczą wpływów ze sprzedaży biletów wstępu do Izby Pamiątek i Krzywej Wieży.

W porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2008 roku zakłada się wzrost dochodów w tym rozdziale o 4,7% tj. o 1 111 zł.

W dziale 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zakłada się spadek dochodów ogółem o 80,5% tj. o 28 175 zł.

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT**23 000 zł****Rozdział 92604****Instytucje kultury fizycznej****23 000 zł**

Dochody tego rozdziału obejmują:

- | | |
|--|-----------|
| 1) wpływy z tytułu odpłatności za usługi świadczone przez Ośrodek Sportu i Rekreacji | 16 000 zł |
| 2) dochody z najmu i dzierżawy | 6 000 zł |
| 3) odsetki od środków na rachunku bankowym | 1 000 zł |

W porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2008 planuje się wzrost dochodów w tym rozdziale o 0,7% tj. o 155 zł.

W dziale 926 – „Kultura fizyczna i sport” zakłada się spadek dochodów ogółem o 3 307,7% tj. o 737 778 zł.

Szczegółowy wykaz dochodów wg źródeł ich powstania określa załącznik nr 1 do uchwały budżetowej.